

**RAPPORT N°2024/2-04
au Conseil de la Communauté
en séance du jeudi 28 mars 2024**

OBJET

VOTE DU BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF 2024

Je vous rappelle que ce service à caractère industriel et commercial, transféré à la CINOR en date du 23 mars 2003, doit faire l'objet d'un budget annexe de type M49, équilibré par ses ressources propres.

Le budget primitif 2024 pour le service Assainissement collectif, s'élève à 41 550 000 euros qui se répartissent entre les deux sections de la façon suivante :

- Section d'exploitation : 26 550 000,00 € ce qui représente 63,90 % du budget 2024 ;
- Section d'investissement : 15 000 000,00 € ce qui représente 36,10 % du budget 2024 (dont opérations d'ordre)

Si l'on ne tient pas compte des 20 000 000,00 € de reversement des parts de surtaxe assainissement au fermier et aux concessionnaires, la section d'exploitation ne représenterait plus que 15.76 % du budget 2024 et la section d'investissement représenterait 69.60 %.

A) LA SECTION D'EXPLOITATION

1) Les recettes

Les ressources qui permettent l'équilibre de ce budget sont :

- Les redevances d'assainissement collectif (25 500 000,00 €)	
Part CINOR :	5 500 000,00
Part Fermier et concessionnaires:	20 000 000,00
- Les taxes de raccordement à l'égout et PFAC :	600 000,00
- Locations diverses :	47 000,00
- Redevances diverses :	33 000,00
- Produits exceptionnels :	105 000,00
- Quote part subvention virée en résultat :	265 000,00

TOTAL : 26 550 000,00

La principale ressource de cette section est la redevance à percevoir sur les abonnés raccordables ou raccordés au réseau public de collecte des eaux usées, appelée également surtaxe assainissement, pour un montant de 5 500 000 euros. Cette redevance est estimée par rapport au nombre d'abonnés à l'assainissement, aux assiettes de facturation en m3 et à la tarification intercommunale de l'assainissement collectif.

Il convient, par ailleurs, de rappeler que la CINOR a diminué le montant de la part de redevance lui revenant, destiné à financer les investissements, à plusieurs reprises lors de l'entrée en vigueur des parts de redevance investissement et exploitation liées aux nouvelles stations d'épuration, afin de limiter l'augmentation de la tarification, appliquée aux abonnés raccordables au réseau public d'assainissement sur la facture de l'eau, en matière de collecte et traitement des eaux usées.

Cependant, en 2022, les capacités du budget annexe étaient grandement amoindries, le coût des travaux est par ailleurs monté en flèche. Au regard de ce contexte conjoncturel et financier, afin de pouvoir continuer à réaliser les investissements essentiels en assainissement, la Collectivité a fait le choix validé lors du conseil communautaire de juin 2022 de faire évoluer de +8 centimes d'euros Hors Taxes à par mètre cube la redevance intercommunale de l'assainissement à compter du 2ème semestre 2022.

La seconde ressource provient des TRE (Taxes de Raccordement à l'Egout) pour les permis de construire antérieurs au 01/07/2012 et de la PFAC (Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif) , à percevoir sur les constructions raccordables aux réseaux publics de collecte existants pour un montant de 600 000,00 euros, à recouvrer sur la base des permis de construire délivrés et sur la base des habitations existantes qui bénéficieront d'un futur réseau de collecte des eaux usées ou qui se raccordent sur les réseaux existants.

2) Les dépenses

Les dépenses d'exploitation se décomposent de la manière suivante :

- Les charges à caractère général	1 078 500,00
- Les frais de personnel	1 120 000,00
- Charges financières (intérêt de la dette)	750 000,00
- Titres à annuler	40 000,00
- Dotations aux amortissements	630 000,00
- Reversement redevance globale perçue part fermier et concessionnaires	20 000 000,00
- Virement à la section d'investissement	2 931 500,00

TOTAL : 26 550 000,00

Le détail des charges à caractère général vous est indiqué dans la maquette budgétaire jointe. Sur cette somme, 450 000,00 € servent à acheter du produit (nutriox) pour le traitement des odeurs dans les réseaux ; 450 000,00 € pour les études dont UNE AMO pour le renouvellement de contrat de la collecte des eaux usées ainsi qu'un diagnostic du système d'assainissement sur la CINOR pour mettre à jour le schéma directeur de l'Assainissement.

B) LA SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement a été arrêtée à hauteur de 15 000 000,00 €.

Les dépenses d'investissement réelles s'élèvent à un montant de 13 808 000 €, comprenant :

- le remboursement du capital de la dette pour un montant de 2 100 000,00 €,
- Les frais d'insertion de 10 000,00 €
- Acquisition d'un logiciel : 60 000,00 €
- Acquisition Terrain : 26 000 €
- Subvention d'investissement de 8 000,00 €
- Avances versées sur acomptes de 200 000,00 €
- et les crédits de paiement 2024 pour les opérations présentées par chapitre ci-après :

Le détail des crédits de paiement 2024 pour les travaux de réhabilitation et d'extension de réseaux vous est fourni en annexe 1

PRESENTATION DES OPERATIONS PAR CHAPITRE

AS0901AS	REHABILITATION DE RESEAUX	CHAPITRE 20	20 000,00 €
		CHAPITRE 21	30 000,00 €
		CHAPITRE 23	10 009 000,00 €
		SS/TOTAL :	10 059 000,00 €
AS0902AS	EXTENSION DE RESEAUX	CHAPITRE 20	20 000,00 €
		CHAPITRE 23	885 000,00 €
		SS/TOTAL :	905 000,00 €
AS1701AS	REHABILITATION DE RESEAUX	CHAPITRE 20	20 000,00 €
		CHAPITRE 21	60 000,00 €
		CHAPITRE 23	200 000,00 €
		SS/TOTAL :	280 000,00 €
AS1702AS	EXTENSION DE RESEAUX	CHAPITRE 21	30 000,00 €
		CHAPITRE 23	100 000,00 €
		SS/TOTAL :	130 000,00 €
AS1703AS	SUBVENTION RESEAUX PRIVES	CHAPITRE 27	30 000,00 €
		SS/TOTAL :	30 000,00 €
TOTAL GENERAL			11 404 000,00 €

Voir le détail en annexe n°1

Accusé de réception en préfecture
974-249740119-20240328-CC2024-2-04-DE
Date de télétransmission : 09/04/2024
Date de réception préfecture : 09/04/2024

1) Les recettes :

Cette section a été équilibrée par les ressources suivantes :

- des subventions pour un montant de	3 345 000,00
- un emprunt de	6 000 000,00
- FCTVA	39 500,00
- Récupération des avances	200 000,00
- Récupération de la TVA (réel)	927 000,00
- le virement de la section d'exploitation (ordre)	2 931 500,00
- des amortissements (ordre)	630 000,00
- Récupération de TVA (ordre)	927 000,00
-	

TOTAL : 15 000 000,00 €

La chaîne de l'Épargne :

Chaîne de l'épargne	CA 2022	CA 2023	BP 2024
Recettes réelles de fonctionnement	21 687 802	24 053 224	26 285 000
"- dépenses réelles de fonctionnement"	-17 538 524	-19 552 403	-22 158 500
"- intérêts	-549 949	-615 442	-750 000
"- capital	-1 688 464	-1 866 417	-2 100 000
"= Epargne nette	1 910 865	2 018 962	1 276 500
Epargne brute	3 810 865	3 885 379	3 376 500
Encours dette	35 146 967	36 958 503	37 092 087
Ratio EP B/ encours en année	9,22	9,51	10,99

Une présentation de l'état de la dette 2024, vous est présenté en annexe n°2.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

Le Président,
Maurice GIRONCEL



**DELIBERATION N° 2024/2-04
du Conseil de la Communauté
en séance du 28 mars 2024**

OBJET :

VOTE DU BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF 2024

LE CONSEIL DE LA COMMUNAUTE

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 1320/SG/DRCT/3 en date du 20 juin 1997 fixant le périmètre du projet de communauté comprenant les Communes de Saint-Denis, Sainte-Marie et Sainte-Suzanne ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 2686/SG/DRCT/3 en date du 22 octobre 1997 créant la Communauté de Communes C.I.N.O.R;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 4462/SG/DRCT/3 en date du 28 décembre 2000 transformant la Communauté Intercommunale du Nord de la Réunion (CINOR) en Communauté d'Agglomération ;

Sur l'avis des Commissions ;

Sur le RAPPORT n° 2024/2-04 du Président ;

APRES EN AVOIR DELIBERE

ARTICLE UNIQUE

Adopte, par chapitre, le budget d'assainissement collectif qui a été arrêté à hauteur de 41 550 000 euros pour l'année 2024.

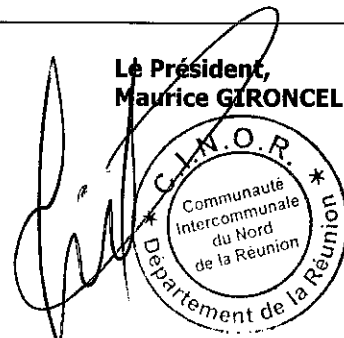
- Section d'exploitation : 26 550 000,00 €
- Section d'investissement : 15 000 000,00 €

Nombre de votants : 46 (dont 7 procurations)
Suffrages exprimés : 46
Vote pour : 46
Vote contre : 00
Abstention : 00

Pour extrait certifié conforme
Fait à Sainte Clotilde

04 AVR 2024

Le Président,
Maurice GIRONCEL



Accusé de réception en préfecture
974-249740119-20240328-CC2024-2-04-DE
Date de télétransmission : 09/04/2024
Date de réception préfecture : 09/04/2024



cinor
Communauté Intercommunale
du Nord-Ouest

**SECRETARIAT DU CONSEIL
COMMUNAUTAIRE**

AVIS DES COMMISSIONS

RAPPORT N°2024/FIN/2-04

Vote du budget primitif 2024 – Budget assainissement collectif

COMMISSION TRANSITION ECOLOGIQUE

La Commission émet un avis favorable sans observation particulière.

COMMISSION ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES

La Commission émet un avis favorable sans observation particulière.